

# 保利发展控股集团股份有限公司董事会审计委员会 2025 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《公司章程》等相关规定，现将保利发展控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况汇报如下：

## 一、会计师事务所基本情况

### （一）2025 年度年审会计师事务所基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至 2025 年 12 月 31 日，立信拥有合伙人 300 人，注册会计师 2523 人，从业人员总数 9933 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 802 人。

### （二）续聘 2025 年度年审会计师事务所情况

2025 年 12 月 12 日，公司召开 2024 年第八次董事会审计委员会，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》。董事会审计委员会对立信的执业情况、专业资质、诚信状况进行了充分了解，对其独立性、专业胜任能力、诚信状况、投资者保护能力等方面进行了审查，认为立信在 2024 年度财务报告审计过程中能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，为公司提供了较高质量的审计服务，其业绩、投资者保护能力、诚信状况等均能够满足公司 2025 年度审计要求，同意聘请立信为公司 2025 年度财务审计和内部控制审计机构，同意将上述事项提交公司董事会审议。

2025 年 12 月 12 日，公司召开 2025 年第 11 次临时董事会，并于 2025 年 12 月 29 日召开 2025 年第六次临时股东会，审议通过了《关于选聘会计师事务所的

议案》，同意选聘立信为公司 2025 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

## 二、审计委员会对会计师事务所监督情况

2025 年 12 月 29 日，董事会审计委员会召开 2025 年第八次会议，审议通过《关于 2025 年度审计计划的议案》。立信对 2025 年度审计工作的审计范围、时间节点、人员安排、审计重点等进行了汇报。审计委员会督促审计机构严格执行审计计划，定期汇报工作进展，在年度审计工作中结合房地产行业政策及市场情况，充分关注重点风险事项，夯实审计报告质量。

2026 年 3 月 16 日，董事会审计委员会召开 2026 年第一次会议，听取了《关于公司 2025 年度审计进展的汇报》和《关于公司 2025 年度财务报表（初稿）的汇报》。审计委员会听取会计师对年度审计计划执行情况、初步审计进展、年度审计重点监管事项等的汇报，并就资产减值准备计提、重要性水平确定、大数据及人工智能审计技术应用等进行交流。

2026 年 4 月 8 日，董事会审计委员会召开 2026 年第二次会议，听取了立信《关于公司 2024 年度审计计划执行情况和初步审计意见的汇报》。审计委员会跟踪落实重点审计领域的执行情况，督促会计师高效率、高质量完成审计工作，按时提交审计报告。

2026 年 4 月 17 日，董事会审计委员会召开 2026 年第三次会议，会议审议了《关于 2025 年度财务报告的议案》《关于 2025 年度计提资产减值准备的议案》《关于立信会计师事务所（特殊普通合伙）2025 年度审计工作总结的议案》等议案并同意提交公司董事会审议。

## 三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵循中国证券监督管理委员会、上海证券交易所监管要求及《公司章程》等相关规定，对公司选聘 2025 年度审计机构，以及立信开展 2025 年度审计情况进行全面审查督导。在年度报告审计过程中，审计委员会与立信、公司管理层开展了多轮沟通交流，围绕行业最新变化、监管关注要点，督促审计机构及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监管职责。

保利发展控股集团股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月16日